

СПРАВКИ	
за договорни фондове и инвестиционни дружества	
Данни за отчетния период	
Начална дата:	1/1/2024
Крайна дата:	6/30/2024
Дата на изготвяне на отчета:	7/22/2024
Данни за поднадзорното лице	
Наименование на ДФ/ИД:	ДФ СМАРТ ГЛОБАЛ ФЪНД
Номер РГ:	05-1638
ЕИК:	177217829
Адрес на управление:	ГР. СОФИЯ, УЛ. МАЛЪОВИЦА № 2, ет.1
Адрес за кореспонденция:	ГР. СОФИЯ, УЛ. МАЛЪОВИЦА № 2, ет.1
Телефон:	02 494 22 66
E-mail:	office@smartfund.bg
Данни за управляващото дружество	
Наименование на УД:	СМАРТ ФЪНД АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ ЕАД
Номер РГ:	08-51
ЕИК:	204319264
Представяващ:	Росица Радилова-Недялкова, Росен Георгиев
Данни за представените справки	
Съставител:	Иво Иванов Сеизов
Длъжност:	Адвайзър.БГ ЕООД
Телефон:	029641725
E-mail:	office@advisor.bg

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ДФ СМАРТ ГЛОБАЛ ФЪНД
към 30.06.2024 г.

Дата: 22/7/2024 г.
Съставител: Иво Иванов Сеизов
Ръководител: Росица Радилова-Недялкова, Росеи
(в лева)

АКТИВИ	Код	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Код	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ				А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. Финансови активи				I. Основен капитал	SB.2.1.1.0.0.0	560,986	560,986
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.1.1.1.0.0	0	0	II. Резерви			
акции	SB.1.1.1.1.1.0			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	SB.2.1.2.1.0.0	-20,283	-20,283
дългови	SB.1.1.1.1.2.0			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви	SB.2.1.2.2.0.0		
2. Други финансови инструменти	SB.1.1.1.2.0.0			3. Общи резерви	SB.2.1.2.3.0.0		
Общо за група I	SB.1.1.1.0.0.0	0	0	Общо за група II	SB.2.1.2.0.0.0	-20,283	-20,283
II. Други нетекущи активи	SB.1.1.2.0.0.0			III. Финансов резултат			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.1.1.0.0.0.0	0	0	1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:			
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.0.0	21,060	-22,763
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.1.0	133,472	89,649
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.1.2.0	-112,412	-112,412
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	211,369	64,157	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.2.0.0	35,406	43,823
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0			Общо за група III	SB.2.1.3.0.0.0	56,466	21,060
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.2.1.0.0.0.0	597,168	561,762
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	211,369	64,157	Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
II. Текущи финансови инструменти				1. Задължения, свързани с дивиденди	SB.2.2.1.1.0.0		
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	383,643	496,394	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	1,973	1,554
акции	SB.1.2.2.1.1.0	256,885	201,360	към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	992	600
права	SB.1.2.2.1.2.0		0	към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	981	954
дългови	SB.1.2.2.1.3.0	126,758	295,034	към кредитни институции	SB.2.2.1.2.3.0		
други	SB.1.2.2.1.4.0			3. Задължения към контрагенти	SB.2.2.1.3.0.0	0	
2. Инструменти на паричния пазар	SB.1.2.2.2.0.0			4. Задължения, свързани с възнаграждения	SB.2.2.1.4.0.0		
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.3.0.0			5. Задължения към осигурителни предприятия	SB.2.2.1.5.0.0		
4. Деривативни финансови инструменти	SB.1.2.2.4.0.0	0	0	6. Данъчни задължения	SB.2.2.1.6.0.0		
5. Блокирани	SB.1.2.2.5.0.0			7. Задължения, свързани с емитиране	SB.2.2.1.7.0.0	0	
6. Други финансови инструменти	SB.1.2.2.6.0.0			8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	SB.2.2.1.8.0.0		
Общо за група II	SB.1.2.2.0.0.0	383,643	496,394	9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0		
III. Нефинансови активи				10. Други	SB.2.2.1.10.0.0		
1. Вземания, свързани с лихви	SB.1.2.3.1.0.0		2,756	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.2.2.0.0.0.0	1,973	1,554
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0	3,034					
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0						
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0		10				
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	3,034	2,766				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0	1,095					
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.1.2.0.0.0.0	599,141	563,316				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	599,141	563,316	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	599,141	563,316

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ СМАРТ ГЛОБАЛ ФЪНД
за периода 01.01.2024 - 30.06.2024

Дата: 22/7/2024 г.
Съставител: Иво Иванов Сеизов
Ръководител: Росица Радилова-Недялкова,
(в лева)

РАЗХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
А. Разходи за дейността				А. Приходи от дейността			
I. Финансови разходи				I. Финансови приходи			
1. Разходи за лихви	OD.1.1.1.1.0.0			1. Приходи от дивиденди	OD.2.1.1.1.0.0	685	430
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0		219	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	91,038	120,032
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	40,164	70,779	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0		
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	10,757	14,218	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	2,526	18,672
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	551	597	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0	4,098	8,538
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
Общо за група I	OD.1.1.1.0.0.0	51,472	85,813	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	98,346	147,671
II. Нефинансови разходи				II. Нефинансови приходи			
1. Разходи за материали	OD.1.1.2.1.0.0						
2. Разходи за външни услуги	OD.1.1.2.2.0.0	11,469	18,036				
3. Разходи за амортизация	OD.1.1.2.3.0.0						
4. Разходи, свързани с възнаграждения	OD.1.1.2.4.0.0						
5. Други	OD.1.1.2.5.0.0						
Общо за група II	OD.1.1.2.0.0.0	11,469	18,036	Общо за група II	OD.2.1.2.0.0.0		
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	OD.1.1.0.0.0.0	62,941	103,848	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	98,346	147,671
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	35,406	43,823	В. Загуба преди облагане с данъци	OD.2.2.0.0.0.0	0	0
III. Разходи за данъци	OD.1.4.0.0.0.0						
Г. Нетна печалба за периода (В-III)	OD.1.5.0.0.0.0	35,406	43,823	Г. Нетна загуба за периода	OD.2.3.0.0.0.0	0	0
ВСИЧКО (Б+III+Г)	OD.1.6.0.0.0.0	98,346	147,671	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	98,346	147,671

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДФ СМАРТ ГЛОБАЛ ФЪНД
за периода 01.01.2024 - 30.06.2024

Дата: 22/7/2024 г.
Съставител: Иво Иванов Сеизов
Ръководител: Росица Радилова-Недялкова, Росен Георгиев
(в лева)

Наименование на паричните потоци	Код	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от оперативна дейност							
1. Парични потоци, свързани с емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове	OPP.1.1.0.0.0.0	151,256		151,256	31,274	-146,605	-115,330
2. Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.:	OPP.1.2.0.0.0.0			0			0
лихви	OPP.1.2.1.0.0.0			0			0
3. Плащания при разпределения на печалби	OPP.1.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.1.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от оперативна дейност	OPP.1.5.0.0.0.0			0		-357	-357
Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):	OPP.1.0.0.0.0.0	151,256	0	151,256	31,274	-146,962	-115,687
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0			0			0
2. Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи	OPP.2.2.0.0.0.0			0			0
3. Лихви, комисиони и др. подобни	OPP.2.3.0.0.0.0	8,812	-251	8,561	10,343	-2,347	7,995
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0			0	420		420
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-1,890	-1,890	4,300	-7,507	-3,207
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-3,920	-3,920		-8,668	-8,668
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0			0		-5,424	-5,424
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	OPP.2.8.0.0.0.0		-600	-600		-1,218	-1,218
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	OPP.2.0.0.0.0.0	8,812	-6,661	2,151	15,063	-25,165	-10,102
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-6,195	-6,195	0	-1,560	-1,560
2. Парични потоци, свързани с нетекущи активи	OPP.3.2.0.0.0.0			0			0
3. Парични потоци, свързани с възнаграждения	OPP.3.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с данъци	OPP.3.4.0.0.0.0			0		-251	-251
5. Други парични потоци от неспециализирана дейност	OPP.3.5.0.0.0.0			0			0
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):	OPP.3.0.0.0.0.0	0	-6,195	-6,195	0	-1,811	-1,811
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPP.4.0.0.0.0.0	160,068	-12,856	147,212	46,337	-173,938	-127,600
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	OPP.5.0.0.0.0.0			64,157			191,757
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	OPP.6.0.0.0.0.0			211,369			64,157
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			211,369			64,157

Забележка: Плащанията в колони 2 и 5 да се представят с отрицателен знак!

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ДФ СМАРТ ГЛОБАЛ ФЪНД
за периода 01.01.2024 - 30.06.2024

Дата: 22/7/2024 г.
Съставител: Иво Иванов Сеизов
Ръководител: Росица Радилова-Недялкова, Р
(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Основен капитал	Резерви			Натрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
			премии от емисия (премиен резерв)	резерв от последващи оценки	общи резерви	печалба	загуба	
а	б	1	2	3	4	5	6	7
Салдо към началото на предходния отчетен период	OSK.2.0.0.0.0.0							0
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0.0	560,986	-20,283	0	0	133,472	-112,412	561,762
Промени в началните салда поради:	OSK.4.0.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- ефект от промени в счетоводната политика	OSK.4.1.1.0.0.0							0
- корекция на грешки от минали периоди	OSK.4.1.2.0.0.0							0
Коригирано салдо в началото на отчетния период	OSK.5.0.0.0.0.0	560,986	-20,283	0	0	133,472	-112,412	561,762
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0							0
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0							0
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					35,406	0	35,406
1. Разпределение на печалбата за:	OSK.7.1.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- дивиденди	OSK.7.1.1.0.0.0							0
- други	OSK.7.1.2.0.0.0							0
2. Покриване на загуби	OSK.7.2.0.0.0.0							0
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	OSK.7.3.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
а) увеличения	OSK.7.3.1.0.0.0							0
б) намаления	OSK.7.3.2.0.0.0							0
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.:	OSK.7.4.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
а) увеличения	OSK.7.4.1.0.0.0							0
б) намаления	OSK.7.4.2.0.0.0							0
5. Други изменения	OSK.7.5.0.0.0.0							0
Салдо към края на отчетния период	OSK.7.0.0.0.0.0	560,986	-20,283	0	0	168,877	-112,412	597,168
6. Други промени	OSK.8.0.0.0.0.0							0
Собствен капитал към края на отчетния период	OSK.9.0.0.0.0.0	560,986	-20,283	0	0	168,877	-112,412	597,168

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ДФ СМАРТ ГЛОБАЛ ФЪНД
за периода 01.01.2024 - 30.06.2024

Дата: 22/7/2024 г.
Съставител: Иво Иванов Сеизов
Ръководител: Росица Радилова-Недялк

Номер по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Стойност
1	2	3	4
1	Валута, в която са емитирани дяловете	DI.1.0.0.0.0.1	BGN
2	Брой дялове в началото на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.2	560,986.0000
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	560,986.0000
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	0.0000
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	0.0000 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	0.0000
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	0.0000 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	1.0001
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	1.0629
10	Средногодишна нетна стойност на активите (в лева)*	DI.1.0.0.0.0.10	586,006.4700
11	Средногодишна нетна стойност на активите (в съответната валута)*	DI.1.0.0.0.0.10.1	586,006.4700
12	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.0.11	5,836.81 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	4,012.00 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	160.10 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	6.42%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	6.16%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	9.53%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	4.16%

Забележка:

Стойностите към края на отчетния период следва да бъдат съответно към 30.06. и 31.12. на съответната отчетна година.

* Ред 10 "Средногодишна нетна стойност на активите (в лева)" и Ред 11 "Средногодишна нетна стойност на активите (в съответната валута)" се попълват само към 31.12. на съответната година.